

学校编码: 10384

分类号_____密级_____

学号: 13920101150472

UDC _____

厦门大学

硕 士 学 位 论 文

我国助残基金会筹资能力研究

Study on the Fund-raising Capacity of China

Foundations for the Disabled

李 筱 霏

指导教师姓名: 杨方方 副教授

专 业 名 称 : 行政管理

论文提交日期 : 2013 年 5 月

论文答辩时间 : 2013 年 6 月

学位授予日期 : 2013 年 月

答辩委员会主席: _____

评 阅 人: _____

2013 年 月 日

厦门大学学位论文原创性声明

本人呈交的学位论文是本人在导师指导下,独立完成的研究成果。本人在论文写作中参考其他个人或集体已经发表的研究成果,均在文中以适当方式明确标明,并符合法律规范和《厦门大学研究生学术活动规范(试行)》。

另外,该学位论文为()课题(组)的研究成果,获得()课题(组)经费或实验室的资助,在()实验室完成。(请在以上括号内填写课题或课题组负责人或实验室名称,未有此项声明内容的,可以不作特别声明。)

声明人(签名):

年 月 日

厦门大学博硕士论文摘要库

厦门大学学位论文著作权使用声明

本人同意厦门大学根据《中华人民共和国学位条例暂行实施办法》等规定保留和使用此学位论文，并向主管部门或其指定机构送交学位论文（包括纸质版和电子版），允许学位论文进入厦门大学图书馆及其数据库被查阅、借阅。本人同意厦门大学将学位论文加入全国博士、硕士学位论文共建单位数据库进行检索，将学位论文的标题和摘要汇编出版，采用影印、缩印或者其它方式合理复制学位论文。

本学位论文属于：

（ ） 1. 经厦门大学保密委员会审查核定的保密学位论文，
于 年 月 日解密，解密后适用上述授权。

（ ） 2. 不保密，适用上述授权。

（请在以上相应括号内打“√”或填上相应内容。保密学位论文应是已经厦门大学保密委员会审定过的学位论文，未经厦门大学保密委员会审定的学位论文均为公开学位论文。此声明栏不填写的，默认为公开学位论文，均适用上述授权。）

声明人（签名）：

年 月 日

厦门大学博硕士论文摘要库

摘要

基金会是爱心、善款和现代企业法人制度的完美结合，在推动慈善事业、完善社会管理和建设和谐社会方面都发挥着切实有效的作用。凭借其天然的资源优势和合法性优势，又被视为最具发展潜质的慈善组织类型。在基金会的视域中，残疾人一直是其重点关注的群体类型之一。目前，我国已有相当数量的助残基金会，但整体筹资能力不强。鉴于筹资能力在基金会发展中的决定性意义，本文旨在研究如何提升助残基金会的筹资能力。

本文从基金会筹资能力的评估标准和影响因素入手，凭借大量的数据资料评估了助残基金会筹资能力的整体情况，也对不同性质、不同地区、不同级别的助残基金会的筹资能力进行了比较，并从外部环境和内部能力建设两方面分析了问题的成因，然后，在借鉴美国基金会筹资经验的基础上，总结出提升我国助残基金会筹资能力的对策建议。

本文认为，基于筹资规模、筹资结构、筹资效率、筹资稳定性四个指标的综合考量，当前我国助残基金会筹资能力整体偏弱，且内部不均衡，不同性质、地区、级别的助残基金会筹资能力差异较大。究其原因，从外部因素上看，主要有经济发展水平较低且各地不均衡、慈善氛围尚未形成、相关管理制度不完善等；从内部因素上看，则体现为社会知晓率和公信力较低、专业化水平不足、战略规划能力较差等。因此，为了提升我国助残基金会的筹资能力，应该从政府、基金会和社会三方面共同努力，加大政府支持力度，加强基金会自身筹资能力建设，加深社会对助残基金会筹资的理解和认识。

关键词：基金会；助残基金会；筹资能力

厦门大学博硕士论文摘要库

Abstract

Foundation is the perfect combination of love, donations and modern enterprise legal person system which effectively play a role in promoting the development of philanthropy, improving social management and building a harmonious society. In the vision of foundations, the disabled has always been the focus. At present, China has a number of foundations for the disabled, but the overall fund-raising capacity is not strong. Given the decisive significance it plays in foundations development, this paper aims to study how to improve fund-raising capacity of foundations for the disabled.

Starting from the evaluation criteria and influence factors of foundation fund-raising capacity, the article comprehensively evaluates the fund-raising capacity of China foundations for disabled by using large amounts of data, describes the fund-raising capacity of the overall foundations, and also compares the fund-raising capacity in different nature, different region and different level. Then, the paper analyzes the causes from external environment and internal ability construction two aspects, sums up the countermeasures and suggestions to upgrade the fund-raising capacity on the basis of experiences from America foundation.

This paper argues that, taking fund-raising scale, fund-raising structure, fund-raising efficiency and fund-raising stability into consideration, the overall fund-raising capacity of foundations for the disabled in China is weak, and it is internal imbalance. The external reasons mainly include the low level and uneven of economic development, charitable atmosphere has not yet formed and the incomplete management system etc; the internal reasons include low social awareness and credibility, poor professional level and strategic planning ability. Therefore, in order to improve the fund-raising capacity of foundations for the disabled, we need to increase government support, strengthen foundations fund-raising capacity building, and deepen social understanding of foundation fund-raising.

Key words: foundation; foundations for the disabled; fund-raising capacity

厦门大学博硕士论文摘要库

目 录

一、导论	1
(一) 时代背景	1
(二) 文献综述	3
(三) 问题界定	13
(四) 研究内容和研究方法	14
(五) 可能的创新与不足	16
二、理论分析：基金会筹资能力的评估标准和影响因素	17
(一) 基金会筹资能力的评估标准	17
(二) 基金会筹资能力的影响因素	19
三、现状分析：我国助残基金会筹资能力的全面评估	24
(一) 助残基金会筹资能力的全面评估	24
(二) 助残基金会筹资问题的成因分析	30
四、基金会筹资能力的国际经验借鉴——以美国为例	35
(一) 美国基金会筹资	35
(二) 美国基金会筹资能力建设的经验	35
五、提升我国助残基金会筹资能力的对策建议	40
(一) 加大政府支持力度	40
(二) 加强助残基金会自身筹资能力建设	42
(三) 加深社会公众对助残基金会筹资的理解和认识	44
参考文献	45
附 录	47
致 谢	55

厦门大学博硕士论文摘要库

Contents

I	Introduction.....	1
	i. Research Background.....	1
	ii.Literature Review	3
	iii.Problem Definition	13
	iv.Research content and Method	14
	v. Innovation and deficiency.....	16
II	Theory Analysis: Evaluation criteria and Affecting Factors of Foundations Fund-raising Capacity	17
	i. Evaluation Criterias of Foundations Fund-raising Capacity.....	17
	ii. Affecting Factors of Foundations Fund-raising Capacity.....	19
III	Current situation analysis: Evaluation of Fund-raising Capacity of China Foundations for the Disabled	24
	i. Evaluation of Fund-raising Capacity of China Foundations for the Disabled	24
	ii. Cause Analysis of Fund-raising Capacity of China Foundations for the Disabled.....	30
IV	International Experiences of Foundation Fund-raising Capacity—Take America for Example	35
	i.Fund-rasing of American Foundations.....	35
	ii. Experiences of American Foundations Fund-raising Capacity	35
V	Strategies to Improve the Fund-raising Capacity of China Foundations for the Disabled.....	40
	i.Increasing Government Support.....	40
	ii.Strengthen Foundations Fund-raising Capacity Building	42

iii. Deepening social understanding of foundation fund-raising.....	44
References	45
Appendix.....	47
Acknowledgement	55

厦门大学博士论文摘要库

一、导论

（一）时代背景

慈善事业是一种有益于社会与人群的社会公益事业，是政府主导下的社会保障体系的一种必要补充。近年来，慈善事业在我国发展迅速，慈善组织所扮演的角色和发挥的重要作用，引起了政府和社会各界的关注与重视。党的十八大报告在论述改善民生、统筹推进城乡社会保障体系建设中，就明确强调“支持发展慈善事业”。慈善事业的发展离不开慈善公益组织。基金会是爱心、善款和现代企业法人制度的完美结合，在推动慈善事业、完善社会管理和建设和谐社会方面都发挥着切实有效的作用。凭借其天然的资源优势和合法性优势，又被视为最具发展潜质的慈善组织类型。

20 世纪 80 年代，伴随着改革开放的进程，国际社会关于基金会的理念与实践也在我国逐渐兴起。从 1981 年首家基金会——中国儿童少年基金会成立，我国的基金会已经走过了 30 年的发展历程。可以说，在这短短 30 年间，基金会已经实现了从零到初具规模的突破。20 世纪 80 年代，我国基金会注册数量 140 家，90 年代注册数量 386 家，2000 年至 2010 年注册数量 1388 家。基金会的注册数量一直在增加，并且在 2000 年后呈现突飞猛进的态势。据基金会中心网的数据显示，截止 2012 年年底，我国基金会总数达 2912 家，其中公募基金会 1302 家，非公募基金会 1610 家。基金会的总资产也在逐年增加，2008 年基金会总资产 TOP100 总量为 225.9 亿元，2009 年基金会总资产 TOP100 总量达 235.4 亿元，基金会总资产 TOP100 增量年增幅达 4.2%。^①与此同时，国家对基金会的管理方式也在不断进行着改革创新。从 1998 年《基金会管理办法》的出台，到 2004 年《基金会管理条例》的实施，基金会的法律地位已基本确立，发展定位也愈加清晰。

作为专门从事公益事业的社会组织，基金会在募集社会资金、满足公众需要、启发慈善意识、推动社会力量参与公益和促进社会协调发展等方面均发挥着越来越多的作用。我国的公益事业和基金会等公益组织的发展正面临着前所未有的良

^① 相关数据来自基金会中心网
<http://www.foundationcenter.org.cn/>

好机遇，与此同时，挑战也是空前巨大的。与美国等发达国家相比，我国的基金会自身发展还不成熟，无论是数量还是素质都远远达不到现代社会慈善事业对基金会的要求以及社会民众对基金会的期待。对于基金会而言，资金既是日常运转的条件，更是实现其公益职能、推动公益事业发展的物质载体，它直接关系到基金会社会公益能力的大小。而目前，我国绝大多数基金会募集社会资金的能力还没有充分发挥出来，尚未形成一定规模的社会影响力。以 2010 年为例，我国 1763 家基金会 2010 年度筹资总收入为 280 亿人民币，而同期美国的基金会筹资高达 438 亿美元。可见，如何提升我国基金会的筹资能力，是当前基金会发展亟待解决的重要问题。

古语有云“术业有专攻”，在我国基金会的发展过程中，工作领域的类别化和专业化也渐成趋势。有专门针对教育事业的中国教育发展基金会，有服务于贫困人口的中国扶贫基金会，有关注环保的中国绿化基金会，还有面向文化、艺术、医疗、体育等三十多个领域的基金会。可以说，基金会的工作领域越来越多元化。在基金会的视域中，残疾人一直是其重点关注的群体类型之一。早在 20 世纪 80 年代，我国基金会发展的初期，基金会涉及领域排在前五位的便是：教育、交流研究、文化、残疾和儿童（国际事务）。

根据第六次全国人口普查我国总人口数、第二次全国残疾人抽样调查我国残疾人占全国总人口的比例，可以推算出 2010 年末我国残疾人总人数约为 8502 万人。^①一方面，我国残疾人事业已取得了公认的成绩。“十一五”期间，有 1037.9 万残疾人得到不同程度的康复，城乡残疾人接受各种形式的社会救助分别达到 1623.7 万人次和 4237.6 万人次。^②另一方面，我国残疾人的总体生活水平与社会平均水平相比仍存在较大差距，残疾人享有的基本公共服务明显不足，残疾人的贫困状况亟待改善。《2011 年度全国残疾人状况及小康进程监测报告》指出，虽然 2011 年度残疾人家庭人均可支配收入明显提高，但仅为全国居民家庭人均可支配收入的 54.5%，差距明显。残疾人家庭人均医疗保健支出占全部消费支出的比重，城镇为 19.9%、农村为 16.8%，分别比全国城镇、农村居民家庭人均医疗保健支出比重高出 13.6 个和 8.4 个百分点。8500 多万残障人士，如果加上其家属，残障人事业直接涉及近 3 亿人口的切身利益。如此庞大的群体仅凭政府和

^① 赵燕潮. 中国残联发布我国最新残疾人口数据[J]. 残疾人研究, 2012(01).

^② 中国残疾人事业“十二五”发展纲要. <http://www.caijing.com.cn/2011-06-08/110740717.html>

个人的力量很难在短期内达到改善生存条件的目标，因此，这一领域既迫切需要基金会这一力量的加入，也为基金会提供了大展拳脚的空间。

（二）文献综述

1. 引言

基金会的研究是伴随着慈善事业的研究开展起来的，而慈善事业的研究总体上经历了如下四个阶段：第一阶段，对慈善事业定义与定位的研究。大致上看，可以把 2000 年作为分界点，之前对于慈善事业定义的理解较为多样，之后趋于明了和统一，慈善事业的自愿捐赠、民间经营、社会救助等特性得到普遍认可。同时，慈善事业调节收入分配的经济功能和与社会保障体系相关的政策功能也得以明晰。第二阶段，对慈善事业伦理价值与捐赠主体及其动机的研究。这属于慈善意识层面的研究。第三阶段，对慈善事业法规政策与管理的研究。主要包括慈善事业相关法规及评价、对法规政策中影响慈善事业发展的因素研究。第四阶段，对慈善组织的研究。慈善组织是影响慈善事业发展的组织层面的因素，也是目前的研究重点之一，主要有对慈善组织的定性研究、对慈善组织运作过程研究、对慈善组织存在问题研究三个方面。基金会是慈善组织的重要组成部分，对基金会的研究也就在这一阶段逐渐发展起来。

2. 国内学者的研究

总体来讲，我国学者对基金会的研究有两类发展倾向。一是从宏观到微观；宏观层面的研究往往以全体基金会为研究对象，旨在呈现出我国基金会发展的整体态势，并试图对其中规律性的东西进行总结与归纳。而微观层面的研究选取某一类或一个基金会，侧重于通过对个案的分析发现闪光点。二是由外到内；“外”即影响基金会发展的外部因素，如政策规制、与政府关系，而“内”则把关注点放在基金会内部，强调基金会自身组织的建设与业务能力的提高。大致上看，可以将当前我国学者对基金会的研究概括为以下五个方面：

（1）基金会的总体研究

其一，基金会的综合性发展状况。谢宝富（2003）的《当代中国公益基金会的若干问题分析》和商玉生（2005）的《我国基金会的现状及体制分析》比较宏观地概括了中国基金会的发展全貌，并指出一些带有普遍意义的问题。丁波

Degree papers are in the "[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)". Full texts are available in the following ways:

1. If your library is a CALIS member libraries, please log on <http://etd.calis.edu.cn/> and submit requests online, or consult the interlibrary loan department in your library.
2. For users of non-CALIS member libraries, please mail to etd@xmu.edu.cn for delivery details.

厦门大学博硕士论文摘要库